

財務諸表に対する注記 愛媛県国民健康保険団体連合会
平成29年3月31日現在
総合計

- 1 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職積立金	896,628,254	51,428,000	112,943,952	835,112,302
減価償却引当資産	769,903,000	101,345,203	287,174,000	584,074,203
財政調整基金	312,464,591	0	0	312,464,591
財政調整基金積立資産	147,146,000	146,735,000	147,146,000	146,735,000
電算処理システム導入作業経費積立金	29,014,000	1,861,887	0	30,875,887
ソフトウェア	736,425	0	0	736,425
小計	2,155,892,270	301,370,090	547,263,952	1,909,998,408
合計	2,155,892,270	301,370,090	547,263,952	1,909,998,408

- 2 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小計	0	0	0	—
特定資産				
退職積立金	835,112,302	0	△41,768,897	876,881,199
減価償却引当資産	584,074,203	0	584,074,203	0
財政調整基金	312,464,591	0	312,464,591	0
財政調整基金積立資産	146,735,000	0	146,735,000	0
電算処理システム導入作業経費積立金	30,875,887	0	30,875,887	0
ソフトウェア	736,425	736,425	0	0
小計	1,909,998,408	736,425	1,032,380,784	876,881,199
合計	1,909,998,408	736,425	1,032,380,784	876,881,199

3 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)						
補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
国庫補助金		△79,475,275	--	--	△79,475,275	指定正味財産
国庫補助金		736,425	--	--	736,425	指定正味財産
受取国民健康保険団体連合会等補助金	厚生労働省	--	186,513,972	--	186,513,972	一般正味財産
受取県補助金	愛媛県	--	250,000	--	250,000	一般正味財産
負担金						
受取負担金	愛南町	--	106,902,562	--	106,902,562	一般正味財産
過年度負担金修正益		--	169,714,476	--	169,714,476	一般正味財産
合計		△78,738,850	463,381,010	0	384,642,160	

キャッシュフロー計算書に対する注記 愛媛県国民健康保険団体連合会
平成29年3月31日現在
総合計

4 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	1,235,847,577円	現金預金勘定	1,418,680,551円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円
現金及び現金同等物	1,235,847,577円	現金及び現金同等物	1,418,680,551円

収支計算書に対する注記 愛媛県国民健康保険団体連合会
 平成29年3月31日現在
 総合計

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	1,235,847,577	1,418,680,551
未収金	43,250,947,245	41,268,335,103
合計	44,486,794,822	42,687,015,654
未払金	43,850,957,783	42,214,441,453
合計	43,850,957,783	42,214,441,453
次期繰越収支差額	635,837,039	472,574,201

3 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用(注1)

予算科目のうち事業費支出—給料手当支出より 2,174,100 を管理費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 1,821,310 を事業費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 6,080 を事業費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 2,032,128 を事業費支出—委託費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 111,525 を管理費支出—臨時雇賃金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 268 を管理費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 1,160,005 を事業費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 278,605 を事業費支出—臨時雇賃金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 271,507 を事業費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 876,136 を管理費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 333,725 を管理費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 27,948 を管理費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—会議費支出より 4,552 を事業費支出—消耗品費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—会議費支出より 8,173 を事業費支出—印刷製本費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 20,000 を事業費支出—消耗品費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 16,506 を事業費支出—印刷製本費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 54,300 を事業費支出—賃借料支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 183,000 を事業費支出—負担金支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—通信運搬費支出より 5,690 を事業費支出—賃借料支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—通信運搬費支出より 337,000 を事業費支出—委託費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗什器備品費支出より 10,260 を事業費支出—新聞図書費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗什器備品費支出より 179,211 を固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 2,200 を事業費支出—旅費交通費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 11,137 を事業費支出—通信運搬費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 25,920 を事業費支出—修繕費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 653 を事業費支出—印刷製本費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 5,898 を事業費支出—新聞図書費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 4,000 を事業費支出—賃借料支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 68,000 を事業費支出—負担金支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 146,510 を事業費支出—消耗品費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 2,468 を事業費支出—印刷製本費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 2,000 を事業費支出—租税公課支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—賃借料支出より 5,000 を事業費支出—委託費支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—負担金支出より 3,302 を管理費支出—負担金支出に
流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 776,796 を事業費支出—通信運搬費支出に

流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 87,000 を事業費支出—消耗什器備品費支出に

流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 508,804 を事業費支出—賃借料支出に

流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 59,000 を事業費支出—負担金支出に

流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 2,808,000 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に

流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 47,899,479 を固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—給料手当支出より 1,332,741 を事業費支出—給料手当支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—臨時雇賃金支出より 400,000 を事業費支出—給料手当支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—福利厚生費支出より 140,000 を事業費支出—給料手当支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—福利厚生費支出より 31,814 を管理費支出—給料手当支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—福利厚生費支出より 47,479 を管理費支出—負担金支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—旅費交通費支出より 10,000 を管理費支出—通信運搬費支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—旅費交通費支出より 10,000 を管理費支出—賃借料支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—通信運搬費支出より 12,420 を管理費支出—雑支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗什器備品費支出より 251,964 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 14,552 を管理費支出—修繕費支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 30,000 を管理費支出—委託費支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—修繕費支出より 3,494,996 を固定資産取得支出—建物付属設備取得支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—光熱水料費支出より 405,751 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—負担金支出より 1,224 を事業費支出—負担金支出に

流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—高額療養費支出より 1,670,000,000 を診療報酬等支出—後期高齢者医療診療報酬支出に

流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—原爆医療支出より 510,000 を診療報酬等支出—原爆訪問・原爆施設介護等支出に

流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—建物付属設備取得支出より 950,000 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 481,538 を事業費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 715,864 を事業費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 3,172,037 を事業費支出—消耗什器備品費支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 4,834,163 を事業費支出—租税公課支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 2,136 を事業費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 76,203 を管理費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 432 を管理費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 361,012 を固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出より 3,480,511 を事業費支出—委託費支出に流用した。

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出—給料手当支出	454,351,000	3,161,494	457,512,494
事業費支出—臨時雇賃金支出	89,055,000	△3,692,706	85,362,294
事業費支出—福利厚生費支出	114,944,000	△2,232,062	112,711,938
事業費支出—会議費支出	239,000	△12,725	226,275
事業費支出—旅費交通費支出	17,017,000	△271,606	16,745,394
事業費支出—通信運搬費支出	31,415,000	445,243	31,860,243
事業費支出—消耗什器備品費支出	237,210	3,069,566	3,306,776
事業費支出—消耗品費支出	16,500,164	53,254	16,553,418
事業費支出—修繕費支出	0	25,920	25,920
事業費支出—印刷製本費支出	1,296,000	27,800	1,323,800
事業費支出—新聞図書費支出	4,397,000	△134,820	4,262,180
事業費支出—賃借料支出	29,685,000	567,794	30,252,794
事業費支出—租税公課支出	83,038,531	4,836,163	87,874,694
事業費支出—負担金支出	123,101,000	587,645	123,688,645
事業費支出—委託費支出	611,049,457	△46,284,440	564,765,017
管理費支出—給料手当支出	104,373,000	1,749,309	106,122,309
管理費支出—臨時雇賃金支出	10,615,000	△288,475	10,326,525
管理費支出—福利厚生費支出	23,140,000	190,635	23,330,635
管理費支出—旅費交通費支出	5,067,000	△20,000	5,047,000
管理費支出—通信運搬費支出	1,577,000	△2,420	1,574,580
管理費支出—消耗什器備品費支出	2,121,000	△251,964	1,869,036
管理費支出—消耗品費支出	5,407,000	△44,552	5,362,448

管理費支出—修繕費支出	6,744,000	△3,480,444	3,263,556
管理費支出—光熱水料費支出	14,100,000	△405,751	13,694,249
管理費支出—賃借料支出	2,512,000	10,000	2,522,000
管理費支出—負担金支出	10,426,000	78,205	10,504,205
管理費支出—委託費支出	17,480,600	30,000	17,510,600
管理費支出—雑支出	470,000	12,420	482,420
診療報酬等支出—後期高齢者医療計	184,000,000,000	1,670,000,000	185,670,000,000
診療報酬等支出—高額療養費支出	12,120,912,000	△1,670,000,000	10,450,912,000
診療報酬等支出—原爆医療支出	102,668,000	△510,000	102,158,000
診療報酬等支出—原爆訪問・原爆放	18,105,000	510,000	18,615,000
固定資産取得支出—建物付属設備取	40,364,000	2,544,996	42,908,996
固定資産取得支出—什器備品取得支	268,085,059	△5,227,670	262,857,389
固定資産取得支出—ソフトウェア取	264,763,661	44,959,191	309,722,852

(2) 予備費の使用(注2)

予備費 △34,566,588円 は次のとおり充当使用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用后予算額
消耗什器備品費支出	3,127,566	179,210	3,306,776
消耗品費支出	16,447,254	106,164	16,553,418
賃借料支出	25,068,794	5,184,000	30,252,794
租税公課支出	81,452,163	6,422,531	87,874,694
負担金支出	123,381,645	307,000	123,688,645
委託費支出	557,563,560	7,201,457	564,765,017
雑支出	0	304,000	304,000
租税公課支出	1,599,000	227,206	1,826,206
負担金支出	10,475,205	29,000	10,504,205
委託費支出	13,061,000	4,449,600	17,510,600
減価償却引当資産取得支出	99,827,000	4,651,700	104,478,700
什器備品取得支出	259,089,330	3,768,059	262,857,389
ソフトウェア取得支出	307,986,191	1,736,661	309,722,852

1.基本財産及び特定資産の明細
一般会計

平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	212,928,000	15,536,510	5,759,000	222,705,510
	財政調整基金	312,464,591	0	0	312,464,591
	電算処理システム 導入作業経費積立	1,670,000	42,075	0	1,712,075
	特定資産合計	527,062,591	15,578,585	5,759,000	536,882,176

1.基本財産及び特定資産の明細
 診療報酬審査支払特別会計

平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	335,646,000	31,326,013	213,746,000	153,226,013
	財政調整基金積立	64,242,000	62,648,000	64,242,000	62,648,000
	資産				
	電算処理システム 導入作業経費積立	10,848,000	576,751	0	11,424,751
	特定資産合計	410,736,000	94,550,764	277,988,000	227,298,764

1.基本財産及び特定資産の明細

後期高齢者医療事業関係業務特別会計 平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	147,483,000	40,199,485	67,669,000	120,013,485
	財政調整基金積立	54,549,000	54,969,000	54,549,000	54,969,000
	資産				
	電算処理システム 導入作業経費積立	14,786,000	287,176	0	15,073,176
	特定資産合計	216,818,000	95,455,661	122,218,000	190,055,661

1.基本財産及び特定資産の明細
職員退職手当特別会計

平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職積立金	896,628,254	51,428,000	112,943,952	835,112,302
	特定資産合計	896,628,254	51,428,000	112,943,952	835,112,302

1.基本財産及び特定資産の明細
介護保険事業関係業務特別会計

平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	9,908,000	5,983,172	0	15,891,172
	財政調整基金積立 資産	20,285,000	21,038,000	20,285,000	21,038,000
	電算処理システム 導入作業経費積立	1,207,000	684,708	0	1,891,708
	特定資産合計	31,400,000	27,705,880	20,285,000	38,820,880

1.基本財産及び特定資産の明細

障害者総合支援法関係業務等特別会計 平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	706,000	387,023	0	1,093,023
	財政調整基金積立 資産	4,810,000	4,813,000	4,810,000	4,813,000
	電算処理システム 導入作業経費積立	303,000	171,177	0	474,177
	特定資産合計	5,819,000	5,371,200	4,810,000	6,380,200

1.基本財産及び特定資産の明細

特定健康審査・特定保健指導等事業特別会計29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	53,704,000	4,988,000	0	58,692,000
	財政調整基金積立資産	3,260,000	3,267,000	3,260,000	3,267,000
	電算処理システム導入作業経費積立	200,000	100,000	0	300,000
	特定資産合計	57,164,000	8,355,000	3,260,000	62,259,000

1.基本財産及び特定資産の明細
損害賠償求償事務特別会計

平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	9,528,000	2,925,000	0	12,453,000
	特定資産合計	9,528,000	2,925,000	0	12,453,000

1.基本財産及び特定資産の明細
総合計

平成29年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職積立金	896,628,254	51,428,000	112,943,952	835,112,302
	減価償却引当資産	769,903,000	101,345,203	287,174,000	584,074,203
	財政調整基金	312,464,591	0	0	312,464,591
	財政調整基金積立 資産	147,146,000	146,735,000	147,146,000	146,735,000
	電算処理システム 導入作業経費積立	29,014,000	1,861,887	0	30,875,887
	ソフトウェア	736,425	0	0	736,425
	特定資産合計	2,155,892,270	301,370,090	547,263,952	1,909,998,408